

交通部交通作業基金
— 臺鐵路撥入資產及債務管理基金分預算

會計月報

中華民國 114 年 3 月

主辦會計人員 

基金主持人 

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

目 次

項 次	摘 要	頁 次
一、	收支餘絀表·····	1~3
二、	平衡表·····	5~6
三、	營運量值表·····	7~7
四、	用途別明細表·····	8~9

臺鐵局撥入資產

收支

中華民國114

科目名稱	本年度 法定預算數	本 月	
		實際數	預算數
業務收入	3,451,780,000	287,461,387	287,630,000
租金及權利金收入	464,051,000	3,231,387	3,400,000
投資性不動產收入	411,002,000	2,007,189	3,400,000
土地租金收入	43,542,000	859,236	0
權利金收入	9,507,000	364,962	0
其他業務收入	2,987,729,000	284,230,000	284,230,000
其他補助收入	2,987,729,000	284,230,000	284,230,000
業務成本與費用	3,012,713,000	232,184,820	284,642,000
出租資產成本	1,215,000	0	0
投資性不動產成本	1,215,000	0	0
業務費用	3,010,598,000	232,091,676	284,472,000
業務費用	3,010,598,000	232,091,676	284,472,000
管理及總務費用	900,000	93,144	170,000
管理費用及總務費用	900,000	93,144	170,000
業務賸餘（短絀）	439,067,000	55,276,567	2,988,000
業務外收入	0	6	0
其他業務外收入	0	6	0
違規罰款收入	0	6	0
業務外賸餘（短絀）	0	6	0
本期賸餘（短絀）	439,067,000	55,276,573	2,988,000

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

及債務管理基金

餘絀表

年 03 月份

單位:新臺幣元

份		本年度截至本月份累計數			
比較 增 減 (一)		實際數	預算數	比較 增 減 (一)	
金額	%			金額	%
-168,613	0.06	861,430,408	860,290,000	1,140,408	0.13
-168,613	4.96	8,740,408	7,600,000	1,140,408	15.01
-1,392,811	40.97	5,867,972	7,600,000	-1,732,028	22.79
859,236		1,897,764	0	1,897,764	
364,962		974,672	0	974,672	
0		852,690,000	852,690,000	0	0.00
0	0.00	852,690,000	852,690,000	0	0.00
-52,457,180	18.43	778,373,534	853,582,000	-75,208,466	8.81
0		0	0	0	
0		0	0	0	
-52,380,324	18.41	778,075,084	853,362,000	-75,286,916	8.82
-52,380,324	18.41	778,075,084	853,362,000	-75,286,916	8.82
-76,856	45.21	298,450	220,000	78,450	35.66
-76,856	45.21	298,450	220,000	78,450	35.66
52,288,567	1,749.95	83,056,874	6,708,000	76,348,874	1,138.18
6		6,553	0	6,553	
6		6,553	0	6,553	
6		6,553	0	6,553	
6		6,553	0	6,553	
52,288,573	1,749.95	83,063,427	6,708,000	76,355,427	1,138.27

臺鐵路撥入資產及債務管理基金

收支餘絀表說明

中華民國114年03月份

說	明
<p>一、業務收入</p> <p>(一)投資性不動產收入： 本年度實際數較預算數低，主要係依承接國營臺灣鐵路股份有限公司(前臺鐵路)所撥入臺北車站特定專用區E1E2街廓、臺北機廠、高雄港站及臨港線三處基地範圍內之投資性不動產，係承租人實際繳交期限遞延至4月辦理所致。</p> <p>(二)土地租金收入： 本年度實際數較預算數高，主要係依承接國營臺灣鐵路股份有限公司(前臺鐵路)所撥入由財政部國產署經管非公用土地之委託處分資產，其實際收取之土地租金收入較預計為高所致。</p> <p>(三)權利金收入： 本年度實際數較預算數高，主要係依承接國營臺灣鐵路股份有限公司(前臺鐵路)所撥入由財政部國產署經管非公用土地之委託處分資產，其實際收取之權利金收入較預計為高所致。</p> <p>二、業務成本與費用 管理及總務費用： 本年度實際數較預算數高，主要係奉行政院113年11月15日院授人組字第1132002105號函，於1月進用職員並支付正式員額薪資，爰實際支出較預計為高。</p> <p>三、業務外收入 違規罰款收入： 本項係收取土地及建物承租人租金延遲繳交之違約金。</p> <p>備註： 本期其他綜合損益(餘絀)本月份實際數0元及本年度截至本月份累計實際數金額0元。</p>	

本 頁 空 白

臺鐵局撥入資產
平

中華民國114年

科 目 名 稱	金 額	%
資產	176,194,177,833	100.00
流動資產	32,641,930	0.02
現金	32,637,333	0.02
銀行存款	32,637,333	0.02
應收款項	4,597	0.00
應收利息	4,597	0.00
投資性不動產	142,603,999,602	80.94
投資性不動產	142,603,999,602	80.94
投資性不動產	142,627,525,150	80.95
累計折舊－投資性不動產	-23,525,548	-0.01
其他資產	33,557,536,301	19.05
什項資產	14,688	0.00
暫付及待結轉帳項	14,688	0.00
待處理資產	33,557,521,613	19.05
委託處分資產	33,557,521,613	19.05
合 計	176,194,177,833	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$4,847,400.00元,詳保證品明細表。
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$4,847,400.00元,詳應付保證品明細表。
3. 珍貴不動產係辦理原臺鐵局撥入32筆土地,面積216,466.14平方公尺,價值79,095,195,800.00元、88筆建物,面積83,073.50平方公尺,價值14,879,184.00元。

及債務管理基金
 衡表

03 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	%
負債	169,422,886,498	96.16
流動負債	169,415,754,363	96.15
短期債務	169,370,489,212	96.13
短期借款	169,370,489,212	96.13
預收款項	45,265,151	0.03
預收收入	43,785,158	0.02
銷項稅額	1,479,993	0.00
其他負債	7,132,135	0.00
什項負債	7,132,135	0.00
存入保證金	7,132,135	0.00
淨值	6,771,291,335	3.84
基金	6,327,999,430	3.59
基金	6,327,999,430	3.59
基金	6,327,999,430	3.59
累積餘絀	443,291,905	0.25
累積賸餘	443,291,905	0.25
累積賸餘	360,228,478	0.20
本期賸餘	83,063,427	0.05
合 計	176,194,177,833	100.00

臺鐵局撥入資產及債務管理基金

營運量值表

中華民國114年03月份

貨幣單位:新臺幣元

營運項目		本月數 及 累計數	營運量			單位售價(元) (利、費率)			營運總值				
名稱	單位		實際 數	預算 數	占預 算%	實際 數	預算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額 (利、 費率)	增減 (-) %			金 額	增減(-) %
償債計畫	元	本月數								28,200,000	1,858,000	26,342,000	1417.76
		累計數								33,000,000	6,928,000	26,072,000	376.33
合 計		本月數								28,200,000	1,858,000	26,342,000	1417.76
		累計數								33,000,000	6,928,000	26,072,000	376.33
										償債計畫： 本年度實際數較預算數高，主要係依借款契約約定，統籌期間現金節餘按季辦理債務清償所致。			

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

臺鐵局撥入資產及債務管理基金
用途別明細表

中華民國114年03月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 月 實 際 數	本年度截至 本月底累計數	備 註
業務成本與費用	232,184,820	778,373,534	
業務費用	232,091,676	778,075,084	
業務費用	232,091,676	778,075,084	
服務費用	99,112	321,238	
旅運費	75,720	128,847	
國內旅費	75,720	128,847	
一般服務費	23,392	192,391	
代理（辦）費	23,392	192,391	
專業服務費	0	0	
其他	0	0	
材料及用品費	145,000	271,450	
用品消耗	145,000	271,450	
農業與園藝用品及環境美化費	145,000	271,450	
租金與利息	231,530,790	771,810,265	
利息	231,530,790	771,810,265	
債務利息	231,530,790	771,810,265	
折舊、折耗及攤銷	20,486	61,458	
投資性不動產折舊	20,486	61,458	
投資性不動產折舊	20,486	61,458	
稅捐與規費（強制費）	296,288	5,610,673	
土地稅	296,288	5,605,673	
一般土地地價稅	296,288	5,605,673	
規費	0	5,000	
行政規費與強制費	0	5,000	
管理及總務費用	93,144	298,450	
管理費用及總務費用	93,144	298,450	
用人費用	90,315	290,621	
正式員額薪資	76,430	266,272	
職員薪金	76,430	266,272	
退休及卹償金	7,710	15,420	
職員退休及離職金	7,710	15,420	
福利費	6,175	8,929	
分擔員工保險費	6,175	8,929	
服務費用	2,829	5,229	
印刷裝訂及公告費	2,829	5,229	
印刷及裝訂費	2,829	5,229	
材料及用品費	0	2,600	
用品消耗	0	2,600	

臺鐵路撥入資產及債務管理基金
用途別明細表

中華民國114年03月份

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	本 月 實 際 數	本年度截至 本月底累計數	備 註
其他	0	2,600	
租金與利息	0	0	
機器租金	0	0	
電腦租金及使用費	0	0	
合 計	232,184,820	778,373,534	